

Total

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Styrbare rammer i alt inkl. integrationsindtægter	3.871.342	4.205.493	4.064.675	-140.818	160.374	19.556
Ændret skøn for integrationsindtægter*	0	5.800	0	-5.800	0	-5.800
Styrbare rammer i alt	3.871.342	4.199.693	4.064.675	-135.018	160.374	25.356
Rammebelagte områder, drift	2.539.465	2.751.704	2.664.421	-87.283	73.359	-13.924
Efterspørgselsstyret serviceydelser, drift	1.268.374	1.313.205	1.352.485	39.280	0	39.280
Rammebelagte områder, anlæg	63.503	134.784	47.769	-87.015	87.015	0
Ikke-styrbare rammer i alt	1.707.193	1.705.112	1.595.270	-109.842	0	-109.842
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.701.040	1.698.959	1.589.117	-109.842	0	-109.842
Finansposter	6.153	6.153	6.153	0	0	0

* Forventet budgetopskrivning på 5,8 mill. kr. som følge af overførsel fra Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen pga. ændret skøn for integrationsindtægter.

Socialforvaltningen forventer et samlet merforbrug på de styrbare rammer på i alt 19,6 mill. kr., hvilket svarer til 0,5 pct. af korrigeret budget 2007.

Der er i oversigten indarbejdet rammereduktioner på i alt 10,6 mill. kr. (budget bliver nedskrevet) vedrørende døgninstitution for unge kriminelle (9,0 mill. kr.), værested på Østerbro (1,2 mill. kr.), ombygning af institutionen Nærumgård (0,4 mill. kr.) samt generelle besparelser på 11,8 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

På det rammebelagte driftsområde forventes et samlet mindreforbrug på 13,9 mill. kr., der kommer fra et forventet merforbrug fra bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov og Handicappede. På bevillingsområderne Voksne med særlige behov, Stofafhængige og Administration forventes mindreforbrug.

På det styrbare område forventes budgetopskrivning på 5,8 mill. kr. som følge af overførsel fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen på grund af ændret skøn for integrationsindtægter.

På det styrbare område er der blev der i forbindelse med kommunalreformen indført en statslig refusionsordning for særligt dyre enkeltsager efter § 176 i Lov om social service. Det budgetterede indtægtsbudget i Socialforvaltningen udgør i 2007 i alt 113,0 mill. kr. Forventede merindtægter vedr. refusion i særligt dyre enkeltsager vurderes at udgøre 20-50 mill. kr. ud over det budgetterede. Da der pt. ikke er tilstrækkelig afklaring af beløbet ift. Socialministeriet (herunder krav til opgørelsesmetoder) og dels mangler intern stillingtagen i Økonomiudvalget til en eventuel omfordeling af disse merindtægter er de ikke indregnet i prognosen.

På de efterspørgselsstyrede serviceydelser forventes et merforbrug på 39,3 mill. kr., der kommer fra et forventet merforbrug fra bevillingsområderne Handicappede og Voksne med særlige behov, henholdsvis 34,5 mill. kr. og 4,7 mill. kr.

På anlæg forventes balance.

På de efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 109,8 mill. kr., der først og fremmest skyldes forventet mindreforbrug på førtidspensionsområdet.

På finansposter forventes balance.

Rammebelagte områder, drift

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Børnefamilier med særlige behov	1.063.987	1.086.857	1.091.825	4.968	7.768	12.736
Voksne med behov for serviceydelser	60.524	0	0	0	0	0
Voksne med særlige behov	537.188	616.913	605.376	-11.557	2.151	-9.406
Stofafhængige	344.496	397.768	338.404	-59.364	34.231	-25.133
Handicappede	97.227	105.484	116.145	10.661	0	10.661
Administration	436.043	544.662	512.671	-31.991	29.209	-2.782
Sum	2.539.465	2.751.704	2.664.421	-87.283	73.359	-13.924

På det rammebelagte driftsområde forventes et samlet mindreforbrug på 13,9 mill. kr., hvilket svarer til 0,5 pct. af korrigeret budget 2007.

Der er i oversigten indarbejdet rammereduktioner på i alt 10,6 mill. kr. (budget bliver nedskrevet) vedrørende døgninstitution for unge kriminelle (9,0 mill. kr.), værested på Østerbro (1,2 mill. kr.), ombygning af institutionen Nærumgård (0,4 mill. kr.) samt generelle besparelser på 7,7 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

På børnefamilier med særlige behov forventes et merforbrug på 12,7 mill. kr. Den primære årsag til det forventede merforbrug er, at der forventes væsentligt merforbrug på plejefamilier og opholdssteder samt forebyggende foranstaltninger på henholdsvis 22,7 mill. kr. og 13,9 mill. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt merforbrug på Socialcentrene Amager og Brønshøj, Husum-Vanløse. Merudgifterne modsvares dog delvist af primært mindreforbrug på 18,8 mill. kr. vedrørende demografimidler (de tilførte midler benyttes til at mindske samlet merforbrug) samt et forventet mindreforbrug på døgninstitutioner for børn og unge på 5,4 mill. kr. Der er på bevillingsområdet indarbejdet rammereduktion på 9,0 mill. kr. (nedskrivning af korrigeret budget) vedrørende døgninstitution for unge kriminelle samt generelle besparelser på 3,2 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Bevillingsområdet Voksne med særlige behov forventer et mindreforbrug på 9,4 mill. kr. Det forventede mindreforbrug er sammensat af en række modsatrettede mer- og mindreforbrug. Beskrivelse af disse fremgår af beskrivelsen under bevillingsområdet. Der er på bevillingsområdet indarbejdet rammereduktion på 1,2 mill. kr. (nedskrivning af korrigeret budget) vedrørende værested på Østerbro samt generelle besparelser på 1,8 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Bevillingsområde Stofafhængige udviser et forventet mindreforbrug på 25,1 mill. kr. Det forventede mindreforbrug er sammensat af en række mindreforbrug primært gennem forventet mindreforbrug på kontaktperson- og ledsagerordninger på 8,0 mill. kr. samt mindreforbrug vedrørende alkoholbehandlingen på 5,8 mill. kr., mens der forventes merforbrug vedrørende E-huset på 1,0 mill. kr. På bevillingsområdet er der indarbejdet en generel besparelse på 1,1 mill. kr. besluttet på BR den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

På området Handicappede forventes et merforbrug på 10,7 mill. kr. Merforbruget er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrører primært et forventet merforbrug på handicaphjælperordninger på 9,1 mill. kr. Der er på bevillingsområdet indarbejdet rammereduktion på 0,4 mill. kr. (nedskrivning af korrigeret budget) vedrørende ombygning af institutionen Nærumgård vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

På området Administration forventes et mindreforbrug på 2,8 mill. kr. Beskrivelse af mindreforbruget fremgår af beskrivelsen under bevillingsområdet. På bevillingsområdet er der indarbejdet en generel besparelse på 1,6 mill. kr. besluttet på BR den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Efterspørgselsstyrede serviceydelser

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Voksne med særlige behov	62.632	64.079	68.811	4.732	0	4.732
Handicappede	1.205.742	1.249.126	1.283.674	34.548	0	34.548
Sum	1.268.374	1.313.205	1.352.485	39.280	0	39.280

På de efterspørgselsstyrede serviceydelser forventes et merforbrug på 39,3 mill. kr., hvilket svarer til 3,0 pct. af det korrigerede budget. Der er i oversigten indarbejdet generelle besparelser på 4,1 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

På Handicapområdet forventes et merforbrug på 34,5 mill. kr. Det forventede merforbrug er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrører primært et forventet merforbrug på pleje og omsorg mv. på 38,8 mill. kr., et forventet merforbrug på hjælpemidler på 5,1 mill. kr. som delvist modsvares af et forventet mindreforbrug på 7,8 mill. kr. på døgninstitutioner for børn og unge.

På bevillingsområde Voksne med særlige behov forventes et merforbrug på 4,7 mill. kr. Merforbruget relaterer sig til pleje og omsorg af ældre og handicappede og skyldes stigning i udgifter til aften- og natpleje, højere udgifter til afregning mellem visitationen og socialcentre, primært som følge af stigning i timeprisen. Der er ligeledes merudgifter til sygeplejen som følge af merforbrug på to socialcentre.

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Rammebelagte områder, anlæg

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Børnefamilier med særlige behov	1.500	7.400	800	-6.600	6.600	0
Voksne med særlige behov	45.938	101.095	45.969	-55.126	55.126	0
Stofafhængige	5.000	5.500	1.000	-4.500	4.500	0
Handicappede	11.065	20.789	0	-20.789	20.789	0
Sum	63.503	134.784	47.769	-87.015	87.015	0

På det rammebelagte anlægsområde forventes balance.

Børnefamilier med særlige behov

Bevillingsområde	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Rammebelagte områder, drift	1.063.987	1.086.857	1.091.825	4.968	7.768	12.736
Rammebelagte områder, anlæg	1.500	7.400	800	-6.600	6.600	0
Sum	1.065.487	1.094.257	1.092.625	-1.632	14.368	12.736

På bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov forventes pr. oktober 2007 et teknisk mindreforbrug på 5,0 mill. kr. på driften. Korrigeres det tekniske mindreforbrug for forventede overførsler til 2008 på 7,8 mill. kr. vil der være et reelt merforbrug på 12,7 mill. kr. Der er i oversigten indarbejdet rammereduktion på 9,0 mill. kr. (budget bliver nedskrevet) vedrørende døgninstitution for unge kriminelle samt generelle besparelser på 3,2 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

På anlæg forventes et teknisk mindreforbrug på 6,6 mill. kr. Efter forventede overførsler til 2008 forventes der balance på anlæg.

De forventede overførsler til 2008 på 7,8 mill. kr. på driften udgøres af 2,9 mill. kr. vedrørende døgninstitutionernes overførselsret, samt 4,9 mill. kr. vedrørende uafklarede plejelønsudgifter fra år 2004 og 2005, som følge af Accenture. Da den endelige udgift tidligst vil være opgjort i 2008 anmodes de 4,9 mill. kr. overført til 2008. De 4,9 mill. kr. skønnes at kunne dække udgiften til plejelønsudgifterne. De 6,6 mill. kr. anlægsmidler der anmodes overført på anlæg vedrører 5,1 mill. kr. til ombygning af Ertodeto/Toppen, samt 1,5 mill. kr. anlægsmidler vedrørende etablering af den nye døgninstitution for unge kriminelle.

I forhold til bruttobudgettet forventes merudgifter på 18,4 mill. kr. og merindtægter på 11,5 mill. kr., - netto 6,0 mill. kr. i merforbrug. De forventede merudgifter skyldes primært at socialcentrene forventer merudgifter på 46,4 mill. kr. Merudgifterne modsvares dog delvist af primært mindreudgifter på 18,8 mill. kr. vedrørende demografimidler (de tilførte midler benyttes til at mindske samlet merforbrug). De uforbrugte driftsmidler til en ny døgninstitution for unge kriminelle, vil blive søgt overført fra driftsmidler til anlægsmidler i 2008.

De forventede merindtægter på 11,5 mill. kr. skyldes primært, at der forventes merindtægter på 8,7 mill. kr. på døgninstitutionerne.

Nedenfor ses det forventede regnskab fordelt på funktioner.

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Funktion	Budget	Afvigelse
5.25.10.1 - Fælles formål	9,4	-2,7
5.28.20.1 - Plejefamilier og opholdssteder	327,5	22,7
5.28.20.2 - Plejefamilier og opholdssteder, refusion	-0,7	0,0
5.28.21.1 - Forebyggende foranstaltninger	250,9	13,9
5.28.23.1 - Døgninstitutioner for børn og unge	368,2	-5,4
5.28.24.1 - Sikrede institutioner	11,2	1,8
5.35.40.1 - Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	36,7	-0,4
5.38.45.1 - Behandling af stofmisbrugere	12,2	-0,5
6.45.51.1 - Sekretariat og forvaltninger	71,6	-0,2
Drift i alt ekskl. Demografipulje	1.086,90	29,2
Demografimidler		-18,8
Besparelser indmeldt i socialcentrenes handleplaner		-3,5
Rammereduktion	-9,0	9,0
Generel besparelse		-3,2
Drift i alt	1.077,90	12,7
Anlæg	7,4	0
Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov, i alt	1.085,30	12,7

Note: Pr. august 2007 er budgettet på funktion 5.46.60.1 – Introduktionsprogrammer korrigeret til nul, da der ikke er nogen aktivitet på funktionen i 2007, hvorfor funktionen er udeladt af ovenstående opgørelse.

Det fremgår af ovenstående tabel, at der forventes væsentligt merforbrug på funktion 5.28.20.1 – Plejefamilier og opholdssteder og på funktion 5.28.21.1 – Forebyggende foranstaltninger på henholdsvis 22,7 mill. kr. og 13,9 mill. kr. Merforbruget skyldes i begge tilfælde merforbrug på socialcentrene. Mindreforbruget på funktion 5.28.23.1 – Døgninstitutioner for børn og unge på 5,4 mill. kr. og mindreforbruget på funktion 6.45.51.1 – Sekretariat og forvaltninger skyldes primært uforbrugte driftsmidler vedrørende døgninstitutionen for unge kriminelle på 9,0 mill. kr.

Det bemærkes at der hersker usikkerhed om indtægter fra restafregning fra andre kommuner for 2006 vedrørende sikrede pladser for ca. 5 mill. kr. Der er indregnet indtægter på 3,5 mill. kr. i forventningerne.

Det bemærkes endvidere, at der i forbindelse med augustprognosen blev afsat en bufferpulje på 5,0 mill. kr. til dækning af evt. merforbrug på Sønderbro og Donekrogen. Det vurderes fortsat værende relevant at afsætte de 5,0 i bufferpulje til dækning af evt. merforbrug på disse institutioner, samt dækning af evt. yderligere merforbrug på socialcentrene.

I de forventede afvigelser er indregnet forventede kommende tekniske budgetomplaceringer.

Det bemærkes, at de forventede aktivitetstal og enhedspriser nedenfor er eksklusiv indregning af demografimidler på 18,8 mill. kr., socialcenterbesparelser på 3,5 mill. kr. jf. handleplaner samt den generelle besparelse på 3,2 mill. kr.

Der er i socialcentrene i 2007 rammeflexibilitet mellem forebyggende foranstaltninger, døgnpleje- og døgninstitutionsområdet samt dele af administrationsområdet (bidrag til plejefamilier), hvorfor forventningerne hertil skal ses samlet.

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

	Korr. Budget mill. kr.		Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	1.064,0		4,0
Fælles formål (5.25.10.1) Mindreforbruget skyldes, at der forventes et fald i aktiviteten og enhedsprisen både set i forhold til budgettet og sammenlignet med 2006.	9,4		-2,7
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Socialpædagogiske fripladser</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Socialpædagogiske fripladser – antal	1.014	1.044	987
Enhedspris i 1.000 kr.	8.999	8.999	6.811
Kilde: Socialcentrenes forventninger jf. centrenes oktoberprognoser.			
Forklaring på afvigelse: Der forventes et fald i både aktiviteten og enhedsprisen.			
	Korr. Budget mill. kr.		Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	1.064,0		4,0
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge (5.28.20.1) Det forventede merforbrug på 22,7 mill. kr. skyldes primært at socialcentrene forventer et merforbrug på 27,0 mill. kr. Dette merforbrug skyldes primært udviklingen i socialpædagogiske opholdssteder hvor primært aktiviteten er steget væsentligt. Socialcentrenes merforbrug reduceres af mindreforbrug vedrørende central refusion samt at Socialcentrene har udvist forsigtighed som følge af resultatet at merforbruget i augustprognosen.	327,5		22,7
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge (5.28.20.2)	-0,7		0,0
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Døgnpleje</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Plejefamilier – antal	493	511	492
Enhedspris i 1.000 kr.	320	324	346
Netværksplejefamilier – antal	13	29	25
Enhedspris i 1.000 kr.	107	109	91
Socialpædagogiske opholdssteder – antal	116	109	151
Enhedspris i 1.000 kr.	606	717	729
Eget værelse – antal	174	179	165
Enhedspris i 1.000 kr.	151	165	152
Kost- og efterskole – antal	56	69	64
Enhedspris i 1.000 kr.	240	220	215
Refusionsindtægter – antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-34.248	-24.876	-38.055

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Refusionsudgiftssager – antal	192	175	151
Enhedspris i 1.000 kr.	406	379	464
Advokatbistand, tolkebistand, bidrag fra bidragssystemet, og statsrefusion vedr. uledsagede flygtningebørn – antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-2.817	-5.769	-3.227
Kilde: Socialcentrenes forventninger jf. centrenes oktoberprognoser, gennemgang af refusions­sager, samt Sofdw.			
Forklaring på afvigelse: Aktiviteten på socialpædagogiske opholdssteder er steget væsentligt, hvilket jf. socialcentrenes forklaringer skyldes at et stigende antal børn falder uden for den målgruppe Københavns Kommunes egne døgninstitutioner kan tilbyde ophold. Der forventes væsentlig flere refusionsindtægter end budgetteret fra mellemkommunalrefusion, hvilket skal ses i sammenhæng med generel stigende aktivitet. På trods af et væsentligt fald i antallet af refusionsudgiftssager på 24 i forhold til budgettet, forventes der et relativt beskedent fald i det forventede forbrug, set i forhold til budgettet. Dette skyldes en kraftig forventet stigning i enhedsprisen. Denne stigning skal ses i lyset af, at Københavns Kommune har begrænset indflydelse på enhedsprisen, da det er handlekommunerne der beslutter hvilke tilbud den for Københavns Kommune refusionspligtige unge skal tilbydes.			

	Korr. Budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	1.064,0	4,0	
Forebyggende foranstaltninger (5.28.21.1) Det forventede merforbrug på 13,9 mill. kr. skyldes primært at socialcentrene forventer et merforbrug på 17,1 mill. kr. Socialcentrenes merforbrug reduceres primært af mindreforbrug på central refusion på 1,6 mill. kr. og mindreforbrug vedrørende de forebyggende institutioner på 1,4 mill. kr.	250,9	13,9	
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (5.35.40.1)	36,7	-0,4	
Behandling af stofmisbrugere (5.38.45.1)	12,2	-0,5	
Aktivitets­stal og enhedspriser	2006	2007	2007
Forebyggende foranstaltninger og rådgivning	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Forebyggende foranstaltninger i socialcentrene – antal	6.993	6.482	6.143
Enhedspris i 1.000 kr.	29	32	36
Refusionsudgiftssager – antal	55	51	52
Enhedspris i 1.000 kr.	80	71	77
Refusionsindtægter – antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-2.639	-2.000	-2.706
Ungerådgivninger, tidsbegrænsede projekter og tilskud – antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	12.039	11.111	10.592

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Antal forebyggende foranstaltninger pr. 1000 0-18-årige*	81	74	71
Udgift pr. forebyggende foranstaltning (1.000 kr.)	29	32	36
Rådgivningsinstitutioner – antal	19.924	15.638	18.934
Enhedspris i 1.000 kr.	2	2	2
Misbrugsinstitutioner – antal	942	851	830
Enhedspris i 1.000 kr.	10	13	14
Forebyggelsesinstitutioner – antal	17.493	13.036	14.343
Enhedspris i 1.000 kr.	1	3	2
Servicebutikker – antal**	34.886	35.198	22.663
Enhedspris i 1.000 kr.**	0	0	0

Kilde: Socialcentrenes forventninger jf. centrenes oktoberprognoser, Sofdw, gennemgang af refusionsager, prognoser fra servicebutikker, institutioner mm.

*Antal forebyggende foranstaltninger pr. 1.000 0-18-årige realiseret i 2006 er beregnet på baggrund af Københavns Kommunes statistik over antallet af 0-18-årige pr. 1. januar 2007. I den forventede aktivitet i 2007 er tallet beregnet på baggrund af Københavns Kommunes prognose over antallet af 0-18-årige pr. 1. januar 2008. De 18-årige er ikke medtaget.

** Den realiserede aktivitet for 2006 er forudsat værende uændret i forhold til den realiserede aktivitet for 2005, idet den realiserede aktivitet for 2006 ikke er opgjort. Enhedsprisen er beregnet ud fra det realiserede forbrug i 2006.

Forklaring på afvigelse:

For de forebyggende og rådgivende institutioner forventes en højere aktivitet end budgetteret. Den højere aktivitet tilskrives et øget pres på området. Aktivitetsstigningen medfører et mindre fald i enhedsprisen. På misbrugsområdet observeres et fald i aktiviteten. Dette skyldes især, at en planlagt flytning til større lokaler er annulleret pga. inddragelse af midler anmodet overført fra budget 2006 til budget 2007. Faldet i aktiviteten betyder en mindre stigning i enhedsprisen..

Det bemærkes, at enhedsprisen vedrørende ungerådgivninger, tidsbegrænsede projekter og tilskud er sat til nul, da Mål- og rammekontoret for Børn pt. har problemer med opgørelsen af disse ydelser. Det bemærkes endvidere, at den forventede aktivitet for servicebutikkerne er den forventede aktivitet pr. augustprognosen, da nyere aktivitetstal ikke er tilgængelige. Den væsentligt lavere forventede aktivitet sammenlignet med budgettet medfører en tilsvarende væsentlig stigning i enhedsprisen.

	Korr. Budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	1.064,0	4,0
Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner (5.28.23.1)	368,2	-5,4
Det forventede mindreforbrug på 5,4 mill. kr. skyldes primært forventet merforbrug på socialcentrene på 8,0 mill. kr. De opvejes af uforbrugte driftsmidler på 9,0 mill. kr. vedr. en ny døgninstitution for kriminelle unge, samt mindreforbrug vedr. køb/salg af pladser, central refusion, ungdomssanktionspladser og andre puljer på samlet 4,4 mill. kr.		
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007
	2007	
Døgninstitutioner og køb og salg af døgninstitutioner	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget
		Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Egne døgninstitutionspladser – antal	469	456
Enhedspris i 1.000 kr.	645	704
Pladser på egne dagbehandlingsinstitutioner – antal	122	131
Enhedspris i 1.000 kr.	367	344
Køb af døgninstitutionspladser i andre kommuner – antal	33	22
Enhedspris i 1.000 kr.	852	805
Salg af egne døgninstitutionspladser til andre kommuner – antal	20	20
Enhedspris i 1.000 kr.	-752	-775
Kilde: Mål- og rammekontoret for Børnefamilier med særlige behov		
<p>Forklaring på afvigelse:</p> <p>Afvigelsen i enhedsprisen for egne døgninstitutioner skyldes primært at den er forsinket jævnfør indstilling om anmodning af kapitalbevilling til den planlagte institution for unge kriminelle – alene her påvirkes enhedsprisen pr. plads med ca. 20.000 kr. og andre endnu ikke realiserede udbygning og omlægning af Ertodeto, afdeling Toppen og Kokkedal, som begge henvender sig til målgruppen af psykisk syge børn og unge. Alle 3 tilbud er blandt områdets absolut dyreste tilbud og påvirker derfor enhedsprisen endog ganske voldsomt. Såfremt alle 3 tilbud havde været fuldt ud implementeret havde enhedsomkostningen været forøget med 54 tusinde kr. Derudover er der for en række institutioner merindskrivninger – også ganske betragtelige og dermed reduceres de faste enhedsomkostninger (ejendomme, basisbevilling, vedligeholdelse m.v.).</p> <p>Afvigelsen for egne dagbehandlingspladser skyldes primært forsinkelse af ibrugtagning af 12 pladser på Frederikshøj, som følge af forhaling af byggesagen på Frederikshøj pga. fejl og skader. Derudover afventes udvidelse af institutionen Ertodeto med 4-6 pladser. Udvidelsen afventer bl.a. afgørelse af en sag i Justitsministeriet, da sagen kan have betydning for placeringen af Ertodeto. De manglende pladser på Frederikshøj og Ertodeto medfører visitation af børn/unge til andre institutioner. Såfremt begge institutioner havde fuld aktivitet ville enhedsprisen have været reduceret med ca. 18 tusinde kr.</p> <p>Afvigelsen i enhedsprisen for køb af pladser i andre kommuner skyldes primært hjemtagelse/udskrivning er ca. 50 pct. af brugerne. Hjemtagelsen/udskrivningen er primært sket på forholdsvis dyrere tilbud.</p> <p>Afvigelsen i enhedsprisen for salg af pladser til andre kommuner skyldes en mindre forskydning i forhold til det budgetterede salg – dvs. det faktiske salg har været dyrere institutionstyper end budgetteret.</p>		

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

	Korr. Budget		Afvigelse
	mill. kr.		mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	1.064,0		4,0
Sikrede institutioner for børn og unge (5.28.24.1) Det forventede merforbrug er på 1,8 mill. kr. Dette skal ses i sammenhæng med, at nettobudgettet på 11,2 mill. kr. udgøres af et udgiftsbudget på 35,1 mill. kr. og et indtægtsbudget på 24,0 mill. kr. Merforbruget skyldes primært merforbrug på institutionsdrift – nemlig Sønderbro, Sikrede afdelinger. Samtidigt ventes et merforbrug i forhold til afregning fra andre kommuner vedr. 2006. Merforbruget reduceres delvist af sparede centrale midler.	11,2		1,8
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Administration i socialcentre, Børnefamilieteam	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Københavns kommunes udgift til objektiv finansiering – antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	14.614	9.577	12.664
Pædagogisk observation – antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	1.728	1.584	335,000
Kilde: Mål- og rammekontoret for Børnefamilier med særlige behov			
Forklaring på afvigelse: Sikrede institutioner indgår i objektiv finansiering og dermed kan der ikke registreres egentlig aktivitet på funktionen, idet Københavns Kommunes andel af landets samlede omkostninger til drift af sikrede pladser udgør ca. 5,4 pct. Enhedsomkostningen er dermed et udtryk for omkostningsniveauet for Københavns Kommune.			
Afvigelsen på objektiv finansiering skyldes dels et merforbrug på institutionen Sønderbro, Sikrede og dels usikkerhed om betaling for budgetforhøjelse 2006, hvor andre kommuner skal bidrage jfr. objektiv finansiering. Evt. over/underskud på institutionsdrift vil blive indregnet i den objektive finansiering for 2009 jfr. reglerne om omkostningsbestemte takster, som udgør beregningsgrundlaget for den objektive finansiering.			
Afvigelsen på Pædagogisk observation skyldes, at der ikke forventes samme realiserede aktivitet i 2007, som tidligere år. Aktuelt udgør aktiviteten 0,4 plads.			

	Korr. Budget		Afvigelse
	mill. kr.		mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	1.064,0		4,0
Introduktionsprogram m.v. (5.46.60.1)	0		0
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Introduktionsprogram m.v.	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Introduktionsprogrammer – antal	0	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	0	0	0
Kilde: Mål- og rammekontoret for Børnefamilier med særlige behov			
Forklaring på afvigelse: Budgettet er pr. august 2007 korrigeret til nul, da der i 2007 ikke er nogen aktivitet på funktionen.			

Socialforvaltningen
Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

	Korr. budget		Afvigelse
	mill. kr.		mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	1.064,0		4,0
Administration (6.45.51.1) Det forventede mindreforbrug på -3,1 mill. kr. skyldes primært forventede merindtægter fra statsrefusion vedrørende særligt dyre enkeltsager på 2,9 mill. kr.	71,6		-0,2
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Administration i socialcentre, Børnefamilieteam	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Socialcentrenes Børnefamilieteam – antal	9.586	9.110	8.603
Enhedspris i 1.000 kr.	9	10	11
Indtægter fra statens refusionsordning - antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-27.396	-27.396	-27.396
Bidrag til plejeforeninger - antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	6.055	5.769	5.962
Kilde: Socialcentrenes oktoberprognose, opgørelse foretaget af Mål- og rammekontorer for Børnefamilier med særlige behov vedrørende forventede statsrefusionsindtægter.			

	Korr. budget	Afvigelse
	mill. kr.	mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	7,4	0,0
Døgninstitutioner for børn og unge (5.28.23.3)	7,4	0,0

Voksne med behov for serviceydelser

Bevillingsområde	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Rammebelagte områder, drift	60.524	0	0	0	0	0
Sum	60.524	0	0	0	0	0

Bevillingsområde Voksne med behov for serviceydelser, er i forbindelse med sagen om bevillingsmæssige ændringer pr. april 2007 (BR 295/07) flyttet til bevillingsområde Voksne med særlige behov. Med bevillingsmæssige ændringer menes ændringer til budgettet, så forbrug og bevilling ligger på samme konti. Der er således tale om omflytning af udelukkende teknisk karakter. Omflytningen betyder at den samlede administration er placeret på bevillingsområde Voksne med særlige behov.

Voksne med særlige behov

Bevillingsområde	Oktober					
	Vedttaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventede afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Rammebelagt områder, drift	537.188	616.933	605.376	-11.557	2.151	-9.406
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, drift	62.632	64.079	68.811	4.732	0	4.732
Rammebelagt områder, anlæg	45.938	101.095	45.969	-55.126	55.126	0
Sum	645.758	782.107	720.156	-61.951	57.277	-4.674

Bevillingsområdet Voksne med særlige behov udviser i det forventede regnskab pr. oktober 2007, et reelt mindreforbrug på 4,7 mill. kr. Der er i oversigten indarbejdet rammereduktion på 1,2 mill. kr. (budget skal nedskrives) vedrørende værested på Østerbro samt generelle besparelser på 2,0 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Baggrunden for det forventede mindreforbrug på 4,7 mio. kr. er et forventet teknisk mindreforbrug på 62,0 mill. kr. og forudsatte overførsler på 57,3 mill. kr. til budget 2008, som primært er anlægsudgifter i Tryghedsplanen.

Den forventede afvigelse består af et forventet mindreforbrug hovedsageligt på botilbudsområdet på 9,4 mill. kr. og et forventet merforbrug på 5,5 mill. kr., der primært skyldes hjemmepleje. Fordelingen fremgår nedenfor.

(De to sidstnævnte Tranehavegård og værested på Østerbro indgår i Socialudvalgets omprioritering som følge af forvaltningens samlede merforbrug)

Det reelle mindreforbrug er sammensat af:

- Mindreforbrug på 0,1 mill. kr. på hjemmevejledere
- Mindreforbrug på 2,0 mill. kr. på renovering af boliger på bocenteret Ringbo
- Mindreforbrug på 0,5 mill. kr. på køb og salg af pladser
- Mindreforbrug på 2,1 mill. kr. som følge af en forsinkelse af et af projekterne i Tryghedsplanen
- Mindreforbrug på 1,5 mill. kr. vedrørende én engangsindtægt som skyldes efterbetaling fra Socialministeriet
- Mindreforbrug på 2,0 mill. kr. sfa. ændret beboersammensætning på Tranehavegård

Desuden

- Mindreforbrug på 1,2 mill. kr. pga. forsinkelse af værested på Østerbro. Lagt som rammereduktion (BR 455/07)

Det reelle mindreforbrug modsvares delvist af følgende merforbrug:

- Merforbrug på 4,9 mill. kr. på hjemmepleje
- Merforbrug på 0,6 mill. kr. vedr. dækning af udgifter i forbindelse med et særtilbud til en borger på Hjortholms allé (det er reelt en foranstaltning under handicap-området).

Det nævnte forventede mindreforbrug på køb/salg skal ses i sammenhæng med et tilsvarende merforbrug på funktion 5.38.58.1 - beskyttet beskæftigelse. Beskyttet beskæftigelse omtales dog ikke yderligere i nærværende prognose (idet funktionen udviser en samlet afvigelse på under 1 mio. kr. og derfor ikke skal forklares, jf. retningslinierne). Der forventes således således samlet set balance på køb og salg af pladser til psykisk syge og beskyttet beskæftigelse.

Det er i prognosen inkluderet, at overskydende midler fra Psykiatrafiktalet er disponeret til at finansiere merforbrug på andre områder og forvaltninger i 2007 efter Socialudvalgets beslutning. De overskydende midler skyldes, at Socialministeriet ikke har aftrappet en række specifikke tilskud til forskellige indsatsområder som forudsat. Konkret skal der overføres budget til Børne- og Ungdomsforvaltningen svarende til 6,3 mill. kr. og til handicapområdet svarende til 7,0 mill. kr. Budgetmidlerne er imidlertid ikke flyttet endnu.

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Overførsler

Der forventes samlet set overført 57,3 mill. kr. til budget 2008. De overførte midler er overvejende flerårige anlægsmidler i forbindelse med Tryghedsplanen og Moderniseringsplanen. Derudover anmodes der overført 2,2 mill. kr. driftsmidler.

August prognosen 2007

Augustprognosen viste 4,4 mill. kr. i forventet mindreforbrug, mens nærværende prognose viser forventet mindreforbrug på 4,7 mill. kr. Der er således en difference på 0,3 mill. kr. Man skal dog være opmærksom på, at mindreforbruget pr. oktober indeholder rammereduktion på 1,2 mill. kr. samt generel besparelse på 2,0 mill. kr. På funktionsniveau er dog en række forskelle til augustprognosen som beskrives her. Hjemmeplejeområdet udviser et forventet merforbrug, der er 3,6 mio. kr. større i oktober end i august. Det skyldes en stigning i udgifter til aften- og natpleje samt højere udgifter til afregning mellem visitationen og socialcentrene, primært som følge af stigning i timeprisen. Derudover forventedes der i august 1,3 mio. kr. i indtægter fra en ankesag, som nu viser sig ikke at give indtægter i 2007. Der er yderligere en stigning i mindreforbruget på botilbud til længerevarende ophold på 2,4 mill. kr. Det modsvares delvist af, at administrationsområdet nu forventes ikke at vise afvigelser, hvor der i august forventedes knap 1,9 mio. kr. i merforbrug. Årsagen er, at der forventes færre udgifter til tolkning end forventet, idet der er flere borgere fra andre kommuner, som der kan hjemtages refusionsindtægter på, end forudsat i august.

Det bemærkes, at de forventede aktivitetstal og enhedspriser nedenfor er eksklusiv indregning af rammereduktion på 1,2 mill. kr. vedrørende værested på Østerbro samt den generelle besparelse på 2,0 mill. kr.

		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt		618,1	-8,8
Produktionsskoler (3.30.44.1) Der forventes ingen afvigelse på funktionen		9,6	0
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Produktionsskoler</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser/ aktivitetstal
Produktionsskoler, grundtilskud – antal	5	5	5
Enhedspris i 1.000 kr.	403	428	428
Produktionsskoler, årselever – antal	383	185	185
Enhedspris i 1.000 kr.	40,5	40,5	40,5
Kilde: Internt registrerings- og analyseværktøj			

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

	Korr. budget mill. kr.		Afvigelse mill. kr.
Daghøjskoler (3.38.77.1) Der forventes ingen afvigelse på funktionen	18,4		0
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Daghøjskoler</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser/ aktivitetstal
Daghøjskoler – antal årselever	283	289	279
Enhedspris i 1.000 kr.	68,5	65,5	67,9
Kilde: Aktivitetsindberetninger fra daghøjskoler i forhold til taxameterudbetalingen			
Forklaring på afvigelse: Den lavere aktivitet og højere enhedspris skyldes, at en daghøjskole er gået i betalingsstandsning. Området er taxameterfinansieret og daghøjskolerne modtager forudbetalte a contobeløb. I forbindelse med betalingsstandsningen har forvaltningen lidt et tab, som resulterer i en forhøjet enhedspris i 2007.			

	Korr. Budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Andre sundhedsudgifter (4.62.90.1) Der forventes ingen afvigelse på funktionen.	53	0
Botilbud for længerevarende ophold (5.38.50.1) Funktionen udviser et forventet reelt mindreforbrug på 1,5 mill. kr.	324,9	-3,5
Det består dels af et forventet mindreforbrug på 3,6 mio. kr., der fordeler sig på 2 områder: 2,1 mill. kr. som følge af en forsinkelse i et af projekterne i Tryghedsplanen (et projekt på handicap-området, som ikke er igangsat som planlagt) og 1,5 mill. kr. som en efterbetaling fra Socialministeriet i forbindelse med et projekt på Lindebakken.		-3,6
Dels et forventet merforbrug på 2,1 mill. kr. på køb og salg af pladser. Det modsvares dog af et mindreforbrug på midlertidige botilbud (5.38.52.1).		2,1
Der forventes mindreforbrug på Tranehavegård på 2,0 mio. kr. pga. ændret beboersammensætning end forudsat. Midlerne er prioriteret til og godkendt af Økonomiforvaltningen (ØU338/07 af 9. oktober) og godkendt [BR 455/07 den 25. oktober] til at gå til finansiering af Socialudvalgets merforbrug i 2007 (jf. augustprognose)		-2,0
Botilbud til midlertidigt ophold (5.38.52.1) Funktionen udviser et forventet reelt mindreforbrug på 4,1 mill. kr.	78,6	-4,1
Det består dels af et forventet mindreforbrug på 3 områder: 2,6 mill. kr. på køb og salg af pladser (der modsvares af merforbrug på længerevarende botilbud, 5.38.52.1), 2,0 mill. kr. vedrørende reovering af en række boliger på et bocenter og 0,1 mill. kr. på hjemme-vejlederordningen.		-4,7
Dels et forventet merforbrug på 0,6 mill. kr. til dækning af udgifter i forbindelse med et særtilbud til en borger (foranstaltning på Hjortsholms Allé, der reelt hører under handicap)		0,6

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Botilbud til sindslidende (længerevarende)</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Længerevarende ophold egne – antal	776	748*	779
Enhedspris i 1.000 kr.	397	390*	365
<i>Botilbud til sindslidende (midlertidige):</i>			
Midlertidige botilbud, bosteder og satellitboliger	116	136*	129
Enhedspris i 1.000 kr.	188*	258*	321
<i>Botilbud til sindslidende (Udbygningsplanen):</i>			
Botilbud under udbygningen – antal	110	110	110
Enhedspris i 1.000 kr.	223	228	228

Kilde: Intern køb/salg database

Forklaring på afvigelse:

*) De opgjorte aktivitetstal og enhedspriser i realiseret 2006 har vist sig at være baseret på kilder der ikke var tilstrækkelig valideret. Området har været under udredning og nye opgørelsesmetoder er taget i brug til budgetåret 2007. Derfor kan 2006 og 2007 ikke umiddelbart sammenlignes.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Kontaktperson- og ledsagerordning (5.38.53.1) Der forventes ingen afvigelser på funktionen	11,2	0	
Beskyttet beskæftigelse (5.38.58.1) Der forventes ingen afvigelser på funktionen	6,2	0	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Beskyttet beskæftigelse</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Beskyttet beskæftigelse – antal (årsværk)	64	65	65
Beskyttet beskæftigelse - enhedspris i 1.000 kr.	95	95	95

Kilde: Intern registrerings – og analyseværktøj

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Aktivitets- og samværstilbud (5.38.59.1) Der forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på et planlagt værested på Østerbro, idet det er vanskeligt at finde egnede lokaler og oprettelsen af værestedet er udskudt. Mindreforbruget er foreløbigt prioriteret til finansiering af forvaltningens samlede merforbrug, Socialudvalgets beslutning 12/9 2007. Som følge af uforbrugte driftsmidler på værested på Østerbro for psykisksyge vil det resultere i rammereduktion.	51,9	-1,2	
Sekretariat og forvaltninger (6.45.51.1) Der forventes ingen afvigelser på funktionen	79,7	0	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Administration på socialcentrene, Voksenteam</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Administration på socialcentrene, Voksenteam – Enhedspris i 1.000 kr.	3,622	1,204	1,204

Kilde: Sags- og advissystemet og SOFDW

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Øvrige aktivitetstal og enhedspriser på området			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006 Realiseret (i 2006 p/l)	2007 Korrigeret Budget	2007
			Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Antal psykisk syge	10.000 ¹	10.000	10.000
Antal pladser i væresteder for psykisk syge	3.000 ²	3.000	3.000

Kilde: Sektorplanen 1998, Ressourceopgørelsen 1998, samt interne analyser og redegørelser
Forklaring på afvigelse:

- 1) Det vurderes at der i København er ca. 17.000 til 19.000 mennesker der i kortere eller længere perioder kan have brug for støtte og ydelser af varierende karakter. Den seneste ressourceopgørelse (lavet før omstruktureringen af forvaltningerne) viser at Socialforvaltningen er i kontakt med ca. 10.000 af disse 19.000 borgere i løbet af et år.
- 2) De Københavnske væresteder er frivillige tilbud hvor der ikke føres brugerstatistik. Det skønnes at der er ca. 3.000 brugere af værestederne.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, drift i alt	62,7	4,9
Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede(5.32.32.1) Funktionen udviser et merforbrug på 4,9 mio. kr. Merforbruget skyldes en stigning i udgifter til aften- og natpleje. Desuden skyldes merforbruget at socialcentrenes levering af hjemmehjælp ikke er tilstrækkelig effektiv. Effektivitetsproblemerne skyldes bl.a. et højt sygefravær, høj vejtid samt manglende styring af hjemmehjælpens mødeaktivitet. Socialforvaltningen arbejder derfor på en reorganisering af hjemmehjælpen med henblik på at sætte fokus på effektiv drift. Socialudvalget skal d. 7. november 2007 behandle Socialforvaltningens forslag til en ny organisering af hjemmehjælpen.	60,7	4,9
Forebyggende indsats for ældre og handicappede (5.32.33.1) Der forventes ingen afvigelser på funktionen	2,0	0

Aktivitetstal og enhedspriser	2006 Realiseret (i 2006 p/l)	2007 Korrigeret Budget	2007 Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Hjemmehjælp			
Praktisk hjemmehjælp – antal	1.915	1.603	1.603
Enhedspris i 1.000 kr.	1.360	1.738	2.105
Personlig hjemmehjælp – antal	2.445	1.096	1.906
Enhedspris i 1.000 kr.	1.598	3.814	4.618
Sygehjælp – antal	-	975	975
Enhedspris i 1.000 kr.	-	7.146	8.652

Kilde: KØR og TOP

Forklaring på afvigelse:

Ændringen i antal modtagere skyldes en ændring i opgørelsesmetode, samt valideringen af data.

I 2006 fremgik sygehjælp ikke som særskilt ydelse, og var derfor indregnet i personlig pleje. Ændringen i personlig pleje fra realiseret i 2006 til budget 2007 skyldes derfor, at sygehjælpen nu er udskilt til at være en særskilt ydelse.

Socialforvaltningen
Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	85,6	0
Botilbud for længerevarende ophold (5.38.50.3) Der forventes ingen afvigelser på funktionen. Der anmodes om overførsler på 55,1 mio. kr. til flerårige anlægsmidler i Tryghedsplanen.	85,6	0

Stofafhængige

Stofafhængige	Oktober					
	Vedttaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Rammebelagt områder, drift	344.496	397.768	338.404	-59.364	34.231	-25.133
Rammebelagt områder, anlæg	5.000	5.500	1.000	-4.500	4.500	0
Sum	349.496	403.268	339.404	-63.864	38.731	-25.133

Forventet regnskab på bevillingsområdet Stofafhængige udviser et teknisk mindreforbrug på 63,9 mill.kr., hvoraf der forventes overført 38,7 mill.kr., hvorfor det reelle mindreforbrug udgør 25,1 mill.kr. Mindreforbruget består af færre udgifter for 26,1 mill.kr. og færre indtægter for 1,0 mill.kr.

Overførslerne på 38,7 mill.kr. som enten er BR- eller Socialudvalgs godkendte er:

- 26,5 mill.kr. vedr. midler til etablering af almene boliger.
- 7,5 mill.kr. vedr. Sundhedsrummet.
- 1,3 mill.kr. vedr. projekter.
- 1,1 mill.kr. vedr. iværksættelse af nye tiltag inden for forebyggelse på alkoholområdet.
- 0,8 mill.kr. vedr. flyttetilskud.
- 0,5 mill.kr. vedr. forskningspuljen på stofbehandlingsområdet.
- 0,4 mill.kr. vedr. et it-system.
- 0,4 mill.kr. vedr. boligsociale aktiviteter.
- 0,2 mill.kr. vedr. kompetenceudvikling i rådgivningscentrene.

Det reelle mindreforbrug efter overførsler på 25,1 mill.kr. skyldes,

- Et mindreforbrug på 8,0 mill.kr. vedr. støtte-kontaktpersoner.
- Et mindreforbrug på i alt 5,8 mill.kr. vedr. alkoholbehandlingen.
- Et mindreforbrug på i alt 3,9 mill.kr. vedr. hjemløseområdet.
- Et mindreforbrug på i alt 3,0 mill.kr. vedr. misbrugsområdet.
- Et mindreforbrug på i alt 2,6 mill.kr. vedr. husvildeområdet.
- Et mindreforbrug på 1,7 mill.kr. vedr. HIV-pensionatet og de kommunale botilbud.
- Et mindreforbrug på 0,6 mill.kr. vedr. boligrådgiverne.
- Et mindreforbrug på 0,4 mill.kr. vedr. tomgangsleje og istandsættelse af almene boliger.
- Et merforbrug på 1,0 mill.kr. vedr. E-huset
- Et merforbrug på i alt 1,0 mill.kr. vedr. statsrefusion på hjemløseområdet.
- En generel besparelse på 1,1 mill. kr. besluttet på BR den 25. oktober 2007 (BR 455/07)

Som følge af indførslen af refusion i særligt dyre enkeltsager er der i 2007 placeret 18,8 mill. kr. på bevillingsområde Stofafhængige. Et foreløbigt skøn viser, at bevillingsområdet Stofafhængige forventer indtægter for 1,8 mill. kr. Det resterende indtægtsbudget på 17,0 mill. kr. forventes omplaceret til områder, hvor indtægterne reelt forventes at ligge, hvorfor der på området ikke forventes afvigelse.

Det forventede mindreforbrug under forudsætning af, at E-huset ikke udviser et yderligere merforbrug i forbindelse med et myndighedskrav fra Arbejdstilsynet. Bygningen hvori E-huset ligger, er så dårlig i stand, at E-huset i 2007 har fået fire myndighedspåbud om bl.a. at forbedre luftkvaliteten og forbedre luftvejene på institutionen. Udgifterne hertil vurderes til 2 – 3 mill.kr. og er ikke indregnet i ovenstående. Centralforvaltningen er pt. i færd med at afdække konsekvenserne af de pålagte myndighedspåbud. En løsning kan være at flytte E-husets borgere til andre lokaler. SUD vil få en særskilt indstilling herom.

Den generelle besparelse på 1,1 mill. kr. er ikke indarbejdet i forventede aktivitetstal og enhedspriser.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	397,8	-24,0	
<p>Andre faste ejendomme (0.25.13.1) Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mill.kr. til tomgangsleje og istandsættelse af almene boliger. Budgettet vedrører en ældre aftale om, at Socialforvaltningen skal betale for beboerne, når de flytter ud.</p> <p>Da denne aftale ikke længere eksisterer, bliver der færre beboere under denne type ordning og dermed også færre udflytninger.</p>	1,1	-0,4	
<p>Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (5.32.32.1) Der forventes et merforbrug på 1,0 mill.kr.</p> <p>Merforbruget vedrører alkoholplejehjemmet E-huset. Merforbruget består af et merforbrug på 0,7 mill.kr., der skyldes et ekstraordinært stort forbrug af afløsere og vikarer og et merforbrug på 0,3 mill.kr., som skyldes, at døgtaksten ved salg af pladser til andre kommuner er sat ned i 2007 i henhold til de gældende regler for beregning af takster.</p> <p>For at rette op på E-husets økonomiske situation er der iværksat en særlig handleplan.</p> <p>Det skal bemærkes, at E-huset er placeret i en ældre ejendom i De Gamles By, hvor der er markante indeklimate problemer. E-huset har i 2007 fået fire myndighedspåbud om bl.a. at forbedre luftkvaliteten og forbedre luftvejene på institutionen. Udgifterne hertil vurderes til 2 – 3 mill.kr. og er ikke indregnet i ovenstående. Centralforvaltningen er pt. i færd med at afdække konsekvenserne af de pålagte myndighedspåbud. En løsning kan være at flytte E-husets borgere til andre lokaler. SUD vil få en særskilt indstilling herom.</p>	11,0	1,0	
<p>Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (5.35.40.1) Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mill.kr.</p> <p>Mindreforbruget vedrører boligrådgiverne. Socialudvalget fik i 2007 tilført i alt 2,5 mill.kr. til ansættelse af 10 nye boligrådgivere. På grund af sen ansættelse forventes der i 2007 et mindreforbrug på 0,6 mill.kr.</p>	25,1	-0,6	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Bolig			
Forpligtelser som følge af kommunens	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	2.075	1.693
Alkohol			
Alkoholplejehjem – antal	-	38	38
Enhedspris i 1.000 kr.	-	385	403
Alkoholplejehjem, salg af pladser	-	5,8	5,8
Enhedspris i 1.000 kr.	-	-537	-485

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Bolig			
Boligsocialt beredskab - antal	15	25	25
Enhedspris i 1.000 kr.	412	397	374
Boligsociale projekter	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	14.327	14.327
Kilde: Socialforvaltningen.			
Forklaring på afvigelse: For forpligtelser som følge af kommunens boligsociale anvisning til almene boliger er den forventet enhedspris nedskrevet til 1.693 t. kr. Nedskrivningen er sket ud fra et forventet mindreforbrug på området på 0,4 mill.kr.			
		Korr. budget	Afvigelse
		mill. kr.	mill. kr.
Botilbud til personer med særlige sociale problemer (5.38.42.1)		123,1	-3,9
Der forventes et mindreforbrug på 3,9 mill.kr.			
Mindreforbruget består af et mindreforbrug på 4,0 mill.kr. vedr. salg af pladser til andre kommuner og samlet et merforbrug på institutionsdriften på 0,1 mill.kr.			
Fra 2007 foregår der køb og salg af ophold mellem kommunerne vedr. forsorgshjem og kvindekrisecentre. På baggrund af årets første 8 måneder forventes et mindreforbrug på 4,0 mill.kr.			
Som følge af at det er første år at der foregår køb og salg af ophold mellem kommunerne, er der fortsat usikkerhed til skønnet for regnskabsresultatet for 2007. Socialforvaltningen følger derfor forbrugs- og aktivitetsudviklingen omkring køb og salg nøje.			
Der forventes et merforbrug på 1,9 mill.kr. vedr. den generelle institutionsdrift. I budget 2007 er der afsat en fællespulje til institutionsdriften til særlig udgifter. Som følge af merforbrug på flere institutionerne, er puljen tilbageholdt til dækning af institutionsdriftens merforbrug. Flere institutioner indmelder om et yderligere merforbrug på i alt 1,5 mill.kr. MR-Misbrug har som følge af de indmeldte merforbrug aftalt og iværksat handleplaner for at nedsætte institutionernes merforbrug.			
Prognosen er under forudsætning af, at institutionen Gl. Køge Landevej ikke udviser et merforbrug i forbindelse med et krav fra institutionens nuværende forsikringsselskab om godkendte branddøre med ABDL-anlæg. Udgiften ved en udskiftning vurderes til 1,0 mill.kr. Der arbejdes i øjeblikket på at finde et andet forsikringsselskab, der ikke stiller de samme krav.			
Botilbud til personer med særlige sociale problemer (5.38.42.2)		-64,3	1,0
Der forventes et reelt merforbrug på 1,0 mill.kr. Funktion 5.38.42.2 viser den forventede refusion som følge af, at funktion 5.38.42.1 er underlagt 50 pct. statsrefusion.			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Hjemløse og kvindekrisecentre			
Vedligeholdelsesmidler til institutioner på	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	1.916	1.916
Forsorgshjem til hjemløse – antal	369	358	354
Enhedspris i 1.000 kr.	-	124	119
Kvindekrisecentre – antal	191	181	184
Enhedspris i 1.000 kr.	-	109	107
Styret prostitutionsindsats – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	500	500

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Kilde: Socialforvaltningen.
 Forklaring på afvigelse: For forsorgshjem og kvindekrisecentre er aktivitetstallet for 2006 angivet, men ikke enhedsprisen. Det skyldes, at man i 2007 i enhedsprisen har indregnet statsrefusion. For forsorgshjemmene er forventet antal helårspladser nedskrevet til 354 pladser. Nedskrivningen er sket på grund af mændenes hjem, hvor ca. 50 pct. af pladserne er besat af kokainmisbrugere og psykisk syge, som ikke kan placeres i dobbeltværelser. For kvindekrisecentrene er forventet antal helårspladser nedskrevet til 184 pladser. Nedskrivningen er sket på grund af en renovering på Kvindehjemmet i 2007, som betyder, at institutionen på nuværende tidspunkt kun vil have en normering på 15 pladser i forhold til en tidligere normering på 41 pladser. For forsorgshjemmene og kvindekrisecentrene er enhedsprisen beregnet på baggrund af en forholdsmæssig fordeling af nettoindtægterne fra salg af pladser til andre kommuner. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at opdele udgifter og indtægter fra salg af pladser til kommuner mellem forsorgshjem og kvindekrisecentre. Det betyder, at enhedspriserne i oktoberprognosen vedr. forsorgshjem og kvindekrisecentre er fejlbehæftet.

	Korr. budget Mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
<p>Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkohol (5.38.44.1)</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 5,8 mill.kr.</p> <p>Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug på 3,1 mill.kr. vedr. køb af private omsorgsophold og døgnbehandlingspladser og et mindreforbrug på 2,7 mill.kr. vedr. Alkoholenheden. I alt udgør mindreforbruget 5,8 mill.kr.</p> <p>Mindreforbruget vedr. Alkoholenheden skyldes, at behandlingen ikke kræver en henvisning eller visitation, samtidig er behandlingen omfattet af behandlingsgarantien på området. Borgere har ligeledes ret til at modtage alkoholbehandlingen anonymt. Det gør, at Københavns Kommune ikke har nogen indflydelse på antallet af visiteringer og først kender forbruget, når regningen sendes fra Alkoholenheden. Budgettet er fastsat på baggrund af tidligere år, og i 2007 har der været et fald i antallet af københavnere, der har modtaget behandling.</p> <p>Mindreforbruget vedr. køb af private omsorgspladser skyldes primært lang sagsbehandlingstid og frafald af borgere til behandling. I forbindelse med den forestående omorganisering af alkoholbehandlingen, vil der ske en ændring af visitationspraksis, hvorfor der i 2008 ikke forventes afvigelse.</p>	39,6	-5,8

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

<p>Behandling af stofmisbrugere (5.38.45.1) Der forventes et mindreforbrug på 3,0 mill.kr.</p> <p>Mindreforbruget består af et mindreforbrug på 3,7 mill.kr. vedr. køb af private behandlingspladser (entreprisepuljen), et merforbrug på 1,2 mill.kr. vedr. rådgivningscentrenes øvrige drift og administration, et mindreforbrug på 1,0 mill.kr. vedr. forskningspuljen og et merforbrug på 0,5 mill.kr. vedr. institutionsdriften. I alt forventes der et mindreforbrug på 3,0 mill.kr.</p> <p>Af dette mindreforbrug forventes mindreforbruget vedr. forskningspuljen på 1,0 mill.kr. omprioriteret til finansiering af Socialudvalgets merforbrug i 2007. Denne omprioritering er ikke endelig besluttet og er ikke indregnet i ovenstående.</p> <p>Mindreforbruget på entreprisepuljen skyldes overgangen til trinbehandling, som betyder flere ambulante behandlinger og færre og kortere døgnophold. Der har tidligere år været store udsving i udgifterne henover året, hvorfor der er usikkerhed om det endelige resultat.</p> <p>Omlægning til trinbehandling har betydet et ekstra pres på rådgivningscentrenes interne behandling. Merforbruget på rådgivningscentrene kan dog primært henføres til rådgivningscenter Nord og skyldes lønudgifter samt tilpasningsproblemer efter overgangen til ny struktur i efteråret 2006.</p> <p>Merforbruget på institutionsdriften skyldes primært merudgifter i forbindelse med ombygning på Forchammersvej og høj belægning på institutionen Thoravej. MR-Misbrug har i samarbejde med institutionerne iværksat handleplaner for at nedsætte deres merforbrug.</p> <p>På baggrund af usikkerhed om den kommende placering af Sundhedsrummet påbegyndes driften ikke i 2007, hvorfor driftsmidler på 3,0 mill. kr. ønskes overført til 2008.</p>	171,9	-3,0	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
<i>Alkohol</i>			
Køb af døgnbehandlingspladser til alkoholikere –	-	31	31
Enhedspris i 1.000 kr.	-	450	336
Lænkeambulatoriet – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	2.660	2.660
Afholdsambulatoriet - antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	1.752	1.752
Alkoholenheden – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	18.789	16.112
Køb af private behandlingspladser - antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	800	1.192
<i>Stofafhængige</i>			
Køb af private behandlingspladser til	-	145	123
Enhedspris i 1.000 kr.	-	220	230
Behandling og rådgivning af stofafhængige – antal	-	2.300	2.514
Enhedspris i 1.000 kr.	-	32	30
Specialinstitutioner for stofafhængige – antal	-	740	827
Enhedspris i 1.000 kr.	-	75	67

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Specialydelser for stofafhængige – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	9,994	9,994
Kilde: Socialforvaltningen.			
<p>Forklaring på afvigelse:</p> <p>For entreprisepuljen er antal budgetteret helårspladser og forventet antal helårspladser ændret fra augustprognosen til oktoberprognosen. Ændringen skyldes en fejl, da rådgivningscentrene i tidligere prognoser har indmeldt kvartalsvise antal helårspladser og ikke forventede antal helårspladser.</p> <p>For entreprisepuljen er forventet antal pladser nedskrevet til 123 pladser. Nedskrivningen er sket ud fra et konstateret lavere antal behandlingsforløb som følge af en iværksat handleplan.</p> <p>For behandling og rådgivning på specialinstitutioner er forventet antal helårspladser opskrevet til 827 pladser. Opskrivningen skyldes overbelægning på Familieambulatoriet Thoravej og Specielinstitutionen Forchhammersvej.</p> <p>For køb af socialpædagogiske omsorgspladser på alkoholområdet er den forventet enhedspris nedskrevet til 336 t. kr. Nedskrivningen er sket ud fra et forventet mindreforbrug på området på 2,4 mill.kr.</p> <p>For køb af ambulant behandling i Alkoholenheden på alkoholområdet er den forventet enhedspris nedskrevet til 16.112 t.kr. Nedskrivningen er sket ud fra et forventet mindreforbrug på området på 2,7 mill.kr. og at aktiviteten er sat til 1.</p> <p>For køb af private behandlingspladser på alkoholområdet er den forventet enhedspris opskrevet til 1.192 t. kr. Opskrivningen er sket ud fra et forventet merforbrug på området på 0,4 mill.kr. og at aktiviteten er sat til 1.</p>			
		Korr. budget	Afvigelse
		Mill. kr.	mill. kr.
Kommunale botilbud (5.38.52.1)		33,2	-1,7
Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mill. kr.			
Mindreforbruget består af et mindreforbrug på 1,5 mill.kr. vedr. overskydende midler fra HIV-pensionatet og et mindreforbrug på 0,2 mill.kr. vedr. institutionsdriften.			
Mindreforbruget skyldes en budgetteknisk fejl, hvor der i 2005 blev afsat to gange 1,5 mill. kr. til HIV-pensionatet.			
Mindreforbruget på i alt 1,5 mill.kr. indgår i prioriteringsrummet for 2008.			
Mindreforbruget på 0,2 mill.kr. skyldes dels et mindreforbrug på 0,5 mill.kr. vedr. montering på Plejekollektivet samt et merforbrug på 0,3 mill.kr. vedr. institutionsdriften.			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Kommunale botilbud			
Bofællesskaber til stofafhængige – antal	-	30	31
Enhedspris i 1.000 kr.	-	250	242
Bofællesskaber for hjemløse – antal	-	256	253
Enhedspris i 1.000 kr.	-	97	92
Kilde: Socialforvaltningen			

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

	Korr. budget		Afvigelse
	Mill. kr.		mill. kr.
Kontaktperson- og ledsagerordning (5.38.53.1) Det forventes et mindreforbrug på 8,0 mill. kr.	15,5		-8,0
Mindreforbruget skyldes sen ansættelse af støtte-kontaktpersoner.			
Til at implementere støtte- og kontaktpersonordningen har Socialforvaltningen, via en DUT-kompensation, fået opskrevet budget med 14,5 mill. kr. i 2007 og frem. Der forventes ansat 40 støtte-kontaktpersoner.			
Som følge af den sene afklaring vedr. økonomien i 2006, er alle stillinger først nu blevet besat. Det betyder, at der forventes et mindreforbrug på 8,0 mill.kr. i 2007.			
Øvrige sociale formål (5.70.99.1) Der forventes i 2007 et mindreforbrug på 2,6 mill. kr.	10,5		-2,6
For at spare på hoteludgifterne til husvilde, har Københavns Kommune omlagt indsatsen på husvildeområdet og etableret nødboliger. Dette har resulteret i, at der i 2007 forventes et mindreforbrug på 2,6 mill. kr.			
I 2008 indgår 1,0 mill. kr. i prioriteringsrummet for 2008.			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
<i>Husvildeområdet</i>			
Boligsocialt beredskab - antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	11.324	8.691
Kilde: Socialforvaltningen.			
Forklaring på afvigelse: For midler til midlertidige hotelophold og nødboliger for husvilde er den forventet enhedspris nedskrevet til 9.791 t. kr. Nedskrivningen er sket ud fra et forventet mindreforbrug på området på 1,5 mill.kr.			
	Korr. budget		Afvigelse
Administration (6.45.51.1) Funktionen forventes at udvise balance.	-7,4		0
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
<i>Administrationsudgifter til drift af rådgivningscentre</i>			
Administrationsudgifter til drift af	-	2.300	2.514
Enhedspris i 1.000 kr.	-	4	4
Kilde: Socialforvaltningen			

Socialforvaltningen
Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

	Korr. budget		Afvigelse
	Mill. kr.		mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	5,5		0
Behandling af stofmisbrugere (5.38.45.3) Der forventes ingen afvigelser i 2007. Som følge af budgetforlig 2007 blev Socialudvalget budgettopskrevet med 5,0 mill.kr. til deponering vedr. det kommende Sundhedsrum på Vesterbro. Det forventede forbrug i 2007 udgør i alt 0,5 mill.kr. De resterende 4,5 mill.kr. forventes overført til 2008.	5,0		0
Kommunale botilbud (5.38.52.3) Der forventes ingen afvigelser i 2007. Midlerne vedrører monteringsudgifter på Plejekollektivet og forventes brugt i 2007.	0,5		0
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
<i>Anlæg</i>			
Anlæg – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	5.500	5.500
Kilde: Socialforvaltningen.			

Handicappede

Bevillingsområdet	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Rammebelagt områder, drift	97.227	105.484	116.145	10.661	0	10.661
Efterspørgselsstyrede serviceydelser	1.205.742	1.249.126	1.283.674	34.548	0	34.548
Rammebelagt områder, anlæg	11.065	20.789	0	-20.789	20.789	0
Sum	1.314.034	1.375.399	1.399.819	24.420	20.789	45.209

Bevillingsområdet Handicappede udviser i forventet regnskab 2007 pr. oktober et teknisk merforbrug på 24,4 mill. kr. inden forventede overførsler til 2008. Heri indgår desuden forventede bevillingsmæssige ændringer på 35,4 mill. kr. Der er i oversigten indarbejdet rammereduktion på 0,4 mill. kr. (budget skal nedskrives) vedrørende ombygning af institutionen Nærumgård samt generelle besparelser på 3,9 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Der forventes pr. oktober overførsel af anlægsmidler for 20,8 mill. kr. til 2008. Herved forventes et reelt merforbrug på 45,2 mill. kr.

Dette forventede merforbrug består af et merforbrug på driften på det rammebelagte område på 10,7 mill. kr. samt et merforbrug vedrørende de efterspørgselsstyrede serviceydelser på 34,5 mill. kr.

Det forventede merforbrug på det efterspørgselsstyrede område på 34,5 mill. kr., er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrører primært et forventet merforbrug på funktion 5.32.32.1 – Pleje og omsorg mv. på 38,8 mill. kr., et forventet merforbrug på funktionen 5.32.35.1 - Hjælpemidler på 5,1 mill. kr. som delvist modsvares af et forventet mindreforbrug på 7,8 mill. kr. på funktion 5.28.23.1 – Døgninstitutioner for børn og unge. Generelle besparelser på i alt 3,9 mill. kr. (BR 455/07) er ligeledes indarbejdet på området.

På det rammebelagte område forventes et merforbrug på 10,4 mill. kr. Merforbruget vedrører for 9,1 mill. kr. et forventet merforbrug på handicaphjælperordninger på funktion 5.32.32.1 samt rammereduktion på 0,4 mill. kr. vedrørende ombygning af institutionen Nærumgård (BR 455/07).

Bevillingsområdet Handicappede udviser således et samlet forventet merforbrug på 45,2 mill. kr. I august blev der forventet et merforbrug på 44,1 mill. kr. Opjusteringen i forhold til forventet regnskab, pr. august på 4,7 mill. kr., skyldes primært hjemmeplejen, den nævnte rammereduktion samt den generelle besparelse.

Det bemærkes, at de forventede aktivitetstal og enhedspriser nedenfor er eksklusiv indregning af rammereduktion på 0,4 mill. kr. vedrørende ombygning af institutionen Nærumgård samt den generelle besparelse på 3,9 mill. kr.

Regnskab 2006 udviste et reelt merforbrug på 43,7 mill. kr. (2007-P/L). Det forventede regnskabsresultat 2007 pr. oktober ligger således 5,1 mill. kr. højere end Regnskab 2006.

	Korr. budget mill. kr.		Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	97,2		10,3
Pleje og omsorg m.v. af handicappede (5.32.32.1) Funktionen udviser et forventet merforbrug på 9,1 mill. kr. Det forventede merforbrug skyldes tilgang af flere personer i løbet af 2007. Samtidig har det ikke været muligt at realisere et budgetteret fald i enhedsprisen. Endvidere skyldes en del af merforbruget at de enkelte borgere i ordningen er blevet dyrere.	31,1		9,1
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Handicaphjælperordninger	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Handicaphjælperordninger – antal helårspersoner i ordningen	41,7	41,7	47,0
Enhedspris i 1.000 kr.	777,0	746,4	856,6
Kilde: Handicapcentrenes opgørelse Forklaring på afvigelse: Aktivitetsstigningen skyldes tilgang af flere borgere i slutningen af 2006 samt i 2007 som i år vil få helårseffekt. Enhedsprisen er steget som følge af øgede udgifter til forsikringer og barselsfonden, samtidigt med at enkelte borgere har fået visiteret flere timer.			
Botilbud for længerevarende ophold (5.38.50.1) Funktionen udviser et forventet merforbrug på 1,0 mill. kr. Midlerne er disponeret til merindskrivninger og finansiering af udgifter til særligt ressourcekrævende brugere på Københavns Kommunes botilbud til længerevarende ophold. Afvigelsen skyldes primært, at de omfattede borgere er blevet mere ressourcekrævende end påregnet ved påbegyndelsen af botilbudsforløbet.	2,2		1,0
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Akut botilbud til voksne handicappede	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Akut botilbud til voksne handicappede - antal	1	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	3.274	2.176	3.160
Kilde: Socialforvaltningens egen opgørelse over aktivitet og enhedspris Forklaring på afvigelse: Højere enhedspris som følge af mere ressourcekrævende borgere.			
Kontaktperson- og ledsagerordninger (5.38.53.1)	10,3		0,5
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Kontaktperson- og ledsagerordninger	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Kontaktperson- og ledsagerordninger – antal	185,0	191,3	218,0
Enhedspris i 1.000 kr.	70,6	53,8	49,4
Kilde: Handicapcentrenes egne opgørelse Forklaring på afvigelse: Det visiteres flere borgere til ordningen, mens den enkelte borger i ordningen anvender færre timer, hvorved enhedsprisen bliver lavere end budgetteret.			

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Revalidering (5.58.80.1) Funktionen udviser et forventet mindreforbrug på 2,6 mill. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes, at Blindeinstituttet som følge af indførelsen af omkostningsbaserede takster har fået forhøjet indtjening ved salg af pladser, om end den højere pris også betyder et fald i antallet af solgte pladser.		4,8	-2,6
Administrationsbygninger (6.45.50.1) Funktionen udviser et forventet merforbrug på 1,2 mill. kr. Det forventede merforbrug skyldes at handicapcentre har vanskelig ved at tilpasse deres lokalebehov og de der af følgende huslejeudgifter til det udmeldte budget.		10,3	1,2
Administration (6.45.51.1) Funktion udviser et forventet merforbrug på 2,5 mill. kr. Merforbruget forventes på handicapcentrenes administration, der de senere år har oplevet en markant stigning i antallet af sager i forhold til den almindelige demografiske vækst i aldersgruppen 0-65 år. Det har således vist sig vanskeligt at overholde den politisk fastsatte sagsbehandlingstid og handicapcentre har haft vanskeligt ved at imødekomme udmeldte besparelser i samme periode. Endvidere er tilpasningen til budgettet blevet vanskeliggjort af en række af de organisatoriske omflytninger, der er blevet foretaget i 2007 som følge af ny bydelsinddeling og overflytning af hjælpemiddelområdet fra Social- til Handicapcentre. Herudover har samlingen og opprioriteringen af den fælles hjemmeplejevisitation betydet, at handicapcentre er blevet beskåret i administrationsbudgettet til finansiering af den udvidede indsats i visitering på hjemmeplejeområdet. Det forventes ikke at handicapcentre kan nå at gennemføre den fulde tilpasning i 2007, herved forventes et merforbrug på området.		29,6	2,5
		Korr. Budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, drift i alt		1.247,2	38,5
Fælles formål (5.25.10.1)		2,2	0,6
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Socialpædagogiske fripladser</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Socialpædagogiske fripladser antal	539	520,0	460,0
Enhedspris i 1.000 kr.	7,6	4,2	6,1
Kilde: Socialforvaltningens egen opgørelse over aktivitet			

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge (5.28.20.1)		34,7	1,5
<p>Funktionen udviser et forventet merforbrug på 1,5 mill. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug på 1,5 mill. kr. skyldes primært ekstra køb af pladser på godkendte socialpædagogiske opholdssteder til børn og unge. Årsagen hertil er, at det – efter sommerferien 2006 – har vist sig ikke at være muligt at købe døgninstitutionspladser i andre kommuner (amter). Det har således været prioriteret at købe pladser på godkendte socialpædagogiske opholdssteder, og på denne vis sikre en videre nedbringelse af ventelisterne på børnehandicapområdet.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Døgnpleje for handicappede børn	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Døgnpleje – antal	50	54,0	65,0
Enhedspris i 1.000 kr.	626,1	643,1	557,7
<p>Kilde: SOFDW</p> <p>Forklaring på afvigelse: Stigning i aktiviteten skyldes at der forventes at købe ekstra pladser til døgnpleje. De ekstra køb skyldes, at det er vanskeligt at købe døgninstitutionspladser. De manglende døgninstitutionspladser erstattes så delvist af døgnpleje</p>			
Forebyggende foranstaltninger (5.28.21.1)		40,2	-1,4
<p>Området for forebyggende foranstaltninger udviser i forventet regnskab 2007 pr. oktober et mindreforbrug på i alt 1,4 mill. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug vedrører et forventet mindreforbrug på området for aflastning af hjemmeboende børn på 8,8 mill. kr. Dette modsvares af et forventet merforbrug decentralt på det øvrige forebyggelsesområde på 7,5 mill. kr. Således udviser funktionen et mindreforbrug på 1,4 mill.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Forebyggende foranstaltninger	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Forebyggende foranstaltninger – antal	272	281,2	228,0
Enhedspris i 1.000 kr.	91	142,8	170,3
<p>Kilde: Kilde: SOFDW og egen opgørelse</p> <p>Forklaring på afvigelse:</p>			
Døgninstitutioner (5.28.23.1)		117,4	-7,8
<p>Funktionen udviser et forventet mindreforbrug på 7,8 mill. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug er sammensat af et mindreforbrug vedr. køb af pladser på 4,7 mill. kr. samt et mindreforbrug på 3,8 mill. kr. vedr. institutionsdriften.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsageligt forsinkelse i opførelsen af en døgninstitution for handicappede børn og unge på Nærumgård og deraf følgende køb af pladser på socialpædagogiske opholdssteder.</p>			

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Døgntilbud	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Døgntilbud - antal	114	115,6	112,0
Enhedspris i 1.000 kr.	786	1016,2	979,2
Kilde: SOFDW			
Forklaring på afvigelse: Afvigelsen skyldes at det ikke i tilstrækkelig omfang er muligt at købe nok egnede pladser. Der anvendes alternativt døgnglejplader i det omfang, dette er muligt.			
Pleje og omsorg m.v. af handicappede (5.32.32.1)			136,9
Funktionen udviser et forventet merforbrug på 38,8 mill. kr. Merforbruget er fordelt på henholdsvis visitationen af timer til borgerne og handicapcentrenes udførsel af hjemmepleje			38,8
På visitationsdelen forventes et merforbrug på 27,3 mill. kr. Merforbruget skyldes en stigning i antallet af visiterede timer i 2005 og 2006 pga. flere og mere ressourcerelevende borgere. Det forventede merforbrug er opjusteret med 1,3 mill. kr. i forhold til forventet regnskab 2007 pr. august. Dette skyldes til dels en forventning om stigende timepriser samt en forsat stigning i antallet af modtagere. Stigningen er således sket på trods af en stram visitationspraksis.			27,3
Baggrund for udregningen af timeprisen; Der indregnes en forventning om stigende timepriser i oktoberprognosen. Timeprisen beregnes på baggrund af sidste års regnskab - således findes de faktiske omkostninger forbundet ved at levere en time. Da regnskab 2006 udviste et højere merforbrug end i 2005, betyder dette, at der har været højere omkostninger forbundet med at levere en time end året forinden. Det betyder således, at der vil kunne forventes højere timepriser for 2007. Dog forventes det at indlægge et effektiviseringskrav i timeprisen på baggrund af forventninger til en mere effektiv hjemmepleje som følge af hhv. genopretningsprojektet og den nye organisering af udførerdelen. Således forventes alene en mindre stigning i timepriserne. Der er tale om både dag, aften og weekend.			11,5
På udførerdelen forventes et merforbrug på 11,5 mill. kr. Merforbruget skyldes primært et meget stort vikarforbrug, der i hjemmeplejen udgør ca. 25 pct. af de samlede lønudgifter. Der arbejdes forsat på at nedbringe brugen af vikarer.			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Hjemmeplejen	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Praktisk hjemmepleje - antal	152.707		147.423
Enhedspris i 1.000 kr.	0,209		0,190
Personlig hjemmepleje - antal	182.180		205.865
Enhedspris i 1.000 kr.	0,232		0,210
Personlig hjemmepleje, øvrig - antal	219.938		269.546
Enhedspris i 1.000 kr.	0,369		0,335
* Enhedspris beregnet som budget til hjemmeplejevisitationen divideret med antal forventede visiterede timer			
Kilde:			
Aktivitet, Visiterede timer: TOP-systemet			
Enhedspris: Gennemsnitlige omkostninger pr visiteret time (inkl.: private, selvvalgte og underleverandører)			
Supplerende nøgletal	2006	2007	2007

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

<i>Antal modtagere af hjemmepleje</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Antal modtagere af hjemmehjælp (praktisk og personlig)	2.225	-	2.675
Antal udmålte timer til hjemmehjælp	554.825	-	622.833
Gennemsnitlige timer pr. modtager	246	-	233
<u>Kilde:</u>			
Aktivitet, antal modtagere: Oplyst af hjemmeplejevisitationen for handicappede for 2006. TOP systemet for 2007.			
Aktivitet, Visiterede timer: TOP-systemet			
Forebyggende indsats for ældre og handicappede (5.32.33.1)			5,2
Funktionen udviser et forventet merforbrug på 3,4 mill. kr.			3,4
Det forventede merforbrug på 3,4 mill. kr. skyldes en stigning i efterspørgslen til socialpædagogisk bistand, idet opgaverne bliver stadig mere komplekse. Der er der kommet flere brugere som er dyrere.			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Forebyggende indsats for ældre og handicappede</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Antal		230,0	230,0
Enhedspris i 1.000 kr.		22,7	37,4
* Det skal bemærkes, at funktionerne 5.32.32 – Pleje og omsorg af handicappede og ældre samt 5.32.33 – forebyggende indsats for ældre og handicappede skal ses i sammenhæng, hvis man ønsker at sammenligne med Regnskab 2006. Dette skyldes at funktion 5.32.33 i 2007 er udskilt fra det øvrige hjemmeplejeområde i en selvstændig funktion.			
Hjælpe midler (5.32.35.1)			104,1
Funktionen uviser et forventet merforbrug på 5,1 mill. kr.			5,1
Det forventede merforbrug er sammensat af et forventet merforbrug vedr. hjælpemidler på 2,6 mill. kr. samt et forventet merforbrug på 2,5 mill. kr. vedrørende invalidebiler			
Merforbruget vedrørende hjælpemidler skyldes en delvis videreførelse af udgiftsniveauet fra tidligere år.			2,6
Merforbruget vedrørende invalidebiler på 2,5 mill. kr. skyldes en forventning om en mere effektiv sagsbehandling i 2007, hvorved der forventes at blive behandlet flere sager og dermed flere bevillinger. Dette skal ses i sammenhæng med, at der i 2006 var et mindreforbrug vedr. invalidebiler på 1,2 mill. kr. som følge af mangel på sagsbehandlere.			2,5
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Hjælpe midler</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Hjælpe midler - antal	12.031	12.171	12.200
Enhedspris i 1.000 kr.	8,8	8,6	8,9

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Kilde: Pnr.basen – Antallet af unikke modtager af hjælpemidler. Bemærk 2006 opgørelsen er ændret i forhold til tidligere sådan der anvendes samme opgørelsesmetode i 2006 og 2007.

Forklaring på afvigelse:

De bevilligede hjælpemidler er i gennemsnit dyrere. Særligt forventes der i 2007 merforbrug på invalidebiler, hvorved enhedsprisen bliver højere end budgetteret.

Botilbud for længerevarende ophold (5.38.50.1)		554,4	-6,3
Funktionen udviser et forventet mindreforbrug på 6,3 mill. kr.			
Det forventede mindreforbrug vedrører køb og salg af pladser. Det forventede mindreforbrug er sammensat af en forventet merindtægt vedrørende køb af pladser på 7,5 mill. kr. samt en modsvarende merudgift vedrørende køb af pladser på 1,1 mill. kr.			
En del af mindreforbrug på de længerevarende ophold skal ses i sammenhæng med det forventede merforbruget på de midlertidige ophold på funktion 5.38.52.1			

Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Botilbud</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Botilbud – antal	933	923	922
Enhedspris i 1.000 kr.	631,7	600,6	594,5

Kilde: Køb/salg-databasen og SOFDW

Forklaring på afvigelse: Der forventes at anvende én plads mindre end budgetteret. Endvidere forventes der en merindtægt på salg af pladser. Dette påvirker enhedsprisen i nedadgående retning.

Botilbud til midlertidigt ophold (5.38.52.1)		103,1	1,8
Funktionen udviser et forventet merforbrug på 1,8 mill. kr.			
Det forventede merforbrug er sammensat af et forventet merforbrug på 1,4 mill. kr. vedrører drift af bofællesskaber og et forventet merforbrug vedrørende køb og salg af pladser på 0,6 mill. kr. Dette modsvarer af et forventet mindreforbrug vedrørende drift af aflastningstilbud.			
Det forventede merforbrug på denne funktion skal i øvrigt ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på funktion 5.58.50 – Botilbud til længerevarende ophold.			

Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Midlertidige botilbud</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Midlertidige botilbud - antal	317	293,0	317,0
Enhedspris i 1.000 kr.	340,1	351,9	330,9

Kilde: Køb/salg-databasen og SOFDW

Forklaring på afvigelse:

Afvigelsen skyldes primært ikke-budgetterede merudgifter vedrørende køb af pladser. Dette skal dog ses i sammenhæng med, at indtægterne ved salg af pladser på både denne og andre funktioner også er steget

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Beskyttet beskæftigelse (5.38.58.1)		37,1	1,2
<p>Funktionen udviser et forventet merforbrug på 1,2 mill. kr.</p> <p>Merforbruget på 1,2 mill. kr. fordeler sig med et merforbrug på køb af pladser på 2,5 mill. kr., som modsvares af en merindtægt på salg af pladser på 1,3 mill. kr.</p> <p>Merforbruget på køb skyldes, at flere af de eksisterende sager er blevet dyrere i løbet af 2005 og 2006 som følge af et større støttebehov hos brugerne, hvorved der er behov for flere personaleressourcer. Støttebehovet forudsættes fortsat uændret i 2007.</p> <p>Vedrørende salg af pladser skyldes merindtægten flere solgte pladser i 2007, samt intern omflytning af borgere fra andre kommuner fra billigere til dyrere pladser ligeledes i 2005 og 2006</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Beskyttet beskæftigelse</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Beskyttet beskæftigelse - antal	327	327,0	332,0
Enhedspris i 1.000 kr.	116,1	113,5	115,5
Kilde: Køb/salg-databasen og SOFDW			
Aktivitets- og samværstilbud (5.38.59.1)		111,9	1,5
<p>Funktionen udviser et forventet merforbrug på 1,5 mill. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug på 1,5 mill. kr. vedrører et forventet merforbrug på køb og salg af pladser. Merforbruget vedrører primært en stigning på de eksisterende pladser som følge af et øget støttebehov i forbindelse med borgernes aktivitets- og samværstilbud.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Aktivitets- og samværstilbud</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Aktivitets- og samværstilbud - antal	748	753,0	753,0
Enhedspris i 1.000 kr.	142,7	149	150,6
Kilde: Køb/salg-databasen og SOFDW			
Forklaring på afvigelse:			

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	20,8	0
Botilbud, anlæg (5.38.50.3) Anlægsbudgettet søges overført til 2008	20,8	0

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Administration

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Rammebelagt områder, drift	436.043	544.662	512.671	-31.991	29.209	-2.782
Sum	436.043	544.662	512.671	-31.991	29.209	-2.782

Det forventede regnskab pr. oktober for bevillingsområdet Administration udviser et teknisk mindreforbrug på 31,9 mill. kr. Efter forventede overførsler til 2008 på samlet 29,2 mill. kr. forventes et reelt mindreforbrug på 2,8 mill. kr.

Overførslerne til 2008 på i alt 29,2 mill. kr. fordeler sig med 1,0 mill. kr. på funktion 5.72.99 – Øvrige sociale formål og 28,2 mill. kr. på funktion 6.45.51 – Sekretariat og forvaltninger. Overførslerne omhandler følgende aktiviteter:

Funktion 5.72.99 – Øvrige sociale formål

- Overførsel af mindreforbrug vedr. støtte til frivilligt socialt arbejde (§ 18) 1,0 mill. kr.

Funktion 6.45.51 – Sekretariat og forvaltninger

- Overførsel af midler til implementering af IT-systemer (Omsorgsprojektet og ESDH) 15,4 mill. kr.
 - Overførsel af midler til forbedring af Socialforvaltningen borgerindgange 11,0 mill. kr.
 - Overførsel af midler til uddannelse af løn- og personalemedarbejdere i nyt lønsystem 0,8 mill. kr.
 - Overførsel af projektmidler vedr. aktionsforskningsprojektet 0,6 mill. kr.
 - Overførsel af midler til driftoverenskomster med de selvejende institutioner 0,2 mill. kr.
 - Overførsel af midler til ekstraordinære advokatudgifter som følge af Højesteretssag 0,2 mill. kr.
 I alt 28,2 mill. kr.

Det forventede mindreforbrug på 1,2 mill. kr. er fordelt mellem følgende funktioner:

- Funktion 5.72.99.1 – Øvrige sociale formål, hvor der er et mindreforbrug på 0,4 mill. kr. vedr. SSP-sekretariatet.
- Funktion 6.42.41 – Kommunalbestyrelsesmedlemmer, hvor der er et mindreforbrug på 0,2 mill. kr. vedr. Socialborgmesteren.
- Funktion 6.45.51 – Sekretariat og forvaltninger, hvor der er et samlet mindreforbrug på 0,6 mill. kr.

Ligeledes er der lagt en generel besparelse på 1,6 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07) ind i den oversigten.

	Korr. budget Mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	544,6	-1,2
Øvrige aktivitetstal og enhedspriser		
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007
	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget
		2007
		Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Antal årsværk	410	417
Administrationsudgift pr. 1.000 indbygger	784	860

Noter:

Administrationsudgifter:

Administrationsudgift pr. 1.000 indbyggere er i 2006 pl for 2006 og i 2007 pl for 2007. For 2006 er administrationsudgifterne pr. 1.000 indbyggere beregnet på baggrund af regnskab 2006, korrigeret for krydshenvisninger og overførsler til 2007, delt med befolkningstallet (1.000 indbyggere) for Københavns Kommune pr. 1. januar 2006. For 2007 er administrationsudgifterne beregnet med udgangspunkt i befolkningstallet for Københavns Kommune pr. 1. juli 2007 og korrigeret budget 2007 pr august, korrigeret for forventede tekniske omplaceringer og tillægsbevillinger til og med oktober.

Efterspørgselsstyrede overførsler

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.701.040	1.698.959	1.589.117	-109.842	0	-109.842
Sum	1.701.040	1.698.959	1.589.117	-109.842	0	-109.842

Bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes i 2007 at udvise mindreudgifter på 183,8 mill. kr. på udgiftssiden samt en mindreindtægt i statsrefusion på 74 mill. kr. Nettoresultatet forventes derfor at være et samlet mindreforbrug på 109,8 mill. kr.

Det samlede mindreforbrug skyldes først og fremmest et forventet mindreforbrug på førtidspensionsområdet på 95 mill. kr. netto. Mindreforbruget skyldes en tilgang af nye førtidspensioner som ligger væsentligt under det budgetterede. I de første 7 måneder af 2007 har der i pensionssystemet været en tilgang af nye pensioner på 212, hvor der i budgettet var forudsat en tilgang på 648 pensioner i perioden. I gennemsnit svarer tilgangen i 2007 til 30 nye pensioner om måneden. Til sammenligning var der i 2006 og 2005 en gennemsnitlig månedlig tilgang på henholdsvis 68 og 96. Idet budgettet for 2007 er baseret på aktiviteten i 2005 og de første måneder af 2006 har den lave tilgang af nye pensioner igennem 2006 og 2007 betydet udgifter til nye pensioner som ligger væsentligt under det budgetterede.

I aprilprognosen og augustprognosen for 2007 har der i udgiftsskønnet vedrørende førtidspension været forudsat en nedbringelse af sagspuklen af ubehandlede førtidspensionssager. Aktivitetstallene for de første 7 måneder viser ikke nogle tegn på, at der er påbegyndt en nedbringelse af sagspuklen. Tværtimod viser de seneste aktivitetstal en svagt faldende tendens i antallet af nye pensioner pr. måned. Det sene tidspunkt på året taget i betragtning kan det derfor ikke længere forventes at en eventuel nedbringelse af sagspuklen i de resterende måneder af året vil have nogen nævneværdig effekt på udgiftsniveauet i 2007 da helårseffekten heraf vil være begrænset. Effekten vil med andre ord først kunne aflæses af udgiftsniveauet i 2008.

På området sociale formål forventes et mindreforbrug på netto 17,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes først og fremmest et fald i antallet af udbetalte enkeltydelser set i forhold til det budgetterede. Et fald der skal ses i sammenhæng med det generelle fald i ledigheden og i tilknytning hermed den forbedrede økonomiske situation for modtagerne i kommunen.

På boligstøtteområdet forventes samlet set et mindreforbrug på 3,1 mill. kr. Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på boligsikring på 7,7 mill. kr. og et forventet merforbrug på boligydelse på 4,6 mill. kr. Mindreforbruget på boligsikring skyldes et forventet fald i antallet af modtagere i forhold til det budgetterede. Det forventede merforbrug på boligydelse skyldes primært en højere udbetalt ydelse pr. modtager.

På de øvrige funktioner på bevillingsområdet er der en række mer- og mindreforbrug der tilsammen summer op til et forventet merforbrug på 6,1 mill. kr.

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.	
Efterspørgselsstyrede overførsler i alt			
Driftssikring af boligbyggeri (0.25.18.1) På baggrund af forbruget i de første 8 måneder af året forventes et forbrug på funktionen på 6,3 mill. kr. Der er ved en fejl ikke lagt et budget på området.	0	6,3	
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (4.62.81.1)	112,5	0	
Personlige tillæg (5.48.67.1) Funktionen forventes at udvise et mindreforbrug på 3,6 mill. kr. Mindreforbruget skyldes en forventning om en lavere gennemsnitlig udbetalt ydelse i forhold til budgettet. Det er kun førtidspensionister med pension tilkendt før 1/1 2003, der kan modtage personlige tillæg. I takt med afgang af denne gruppe førtidspensionister forventes antallet af modtagere af personlige tillæg at falde proportionalt hermed.	45,2	-3,6	
Personlige tillæg (5.48.67.2) På baggrund af det forventede mindreforbrug på funktionen (5.48.67.1) forventes en mindreindtægt i statsrefusion på 1,8 mill. kr.	-23,3	1,8	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
Personlige tillæg	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Personlige tillæg – antal	6.560	5.363	5.368
Personlige tillæg (kr.)	3.579	4.091	3.757
Kilde: SOFDW og egne beregninger.			
Forklaring på afvigelse: Den lavere enhedspris skyldes førtidspensionisternes forbedrede økonomiske forhold, hvorved de er berettiget til lavere personlige tillæg.			

	Korr. Budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Førtidspension med 50 pct. refusion (5.48.68.1) Funktionen forventes at udvise et mindreforbrug på 12,1 mill. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes dels et forventet færre antal modtagere, dels lavere udgifter til mellemkommunal refusion i forhold til det budgetterede.	497,8	-12,1
Førtidspension med 50 pct. refusion, refusion (5.48.68.2) På baggrund af det forventede mindreforbrug på funktionen (5.48.68.1) forventes en mindreindtægt i statsrefusion på 5,3 mill. kr.	-243,4	5,3
Førtidspension med 35 pct. refusion før 2003 (5.48.69.1) Der forventes et merforbrug på funktionen på 33,8 mill. kr. Merforbruget skyldes en højere enhedspris i forhold til det budgetterede. Desuden er udgifterne vedrørende mellemkommunal refusion for sager med 35 pct. refusion bogført på denne funktion (forventede udgifter 14,7 mill. kr.) men budgetlagt på funktion 5.48.70.1. Førtidspension med 35 pct. refusion efter 2003.	613,1	33,8

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

<p>Førtidspension med 35 pct. refusion før 2003, refusion (5.48.69.2) På baggrund af det forventede merforbrug på funktionen (5.48.69.1) forventes en merindtægt i statsrefusion på 6,7 mill. kr.</p> <p>Førtidspension med 35 pct. refusion efter 2003 (5.48.70.1) På baggrund af tilgangen af nye pensioner i de første 8 måneder af 2007 og forventningerne til resten af året skønnes en mindredgift på funktionen på 170,2 mill. kr. Mindredgiften skyldes, at der i løbet af 2006 og 2007 har været en væsentlig lavere tilgang af nye pensioner end budgetteret. De færre nytilkendelser har resulteret i en sagspukkel af ubehandlede sager.</p> <p>Det er i udgiftsskønnet forudsat, at der i de 4 sidste måneder af året vil ske en stigning i antallet af nytilkendelser i forhold til det hidtidige lave niveau i 2007. Dog forventes det, at virkningen af en egentlig nedbringelse af sagspuklen først vil kunne ses på udgiftsniveauet fra 2008.</p> <p>Førtidspension med 35 pct. refusion efter 2003, refusion (5.48.70.2) Med udgangspunkt i det forventede mindreforbrug på funktionen (5.48.70.1) forventes en mindreindtægt i statsrefusion på 54,8 mill. kr.</p>	-214,6	-6,7	
	815,9	-170,2	
	-280,8	54,8	
Aktivitetstal	2006	2007	2007
Førtidspension	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Førtidspension med 50 pct. refusion - Antal	3.824	3.519	3.469
Enhedspris (i 1.000 kr.)	69.877	69.157	71.373
Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt før 1/1 2003 - Antal	4.603	4.444	4.290
Enhedspris (i 1.000 kr.)	94.902	89.663	99.209
Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter 1/1 2003 - Antal	3.394	4.794	3.906
Enhedspris (i 1.000 kr.)	106.003	108.879	107.454
Kilde: SOFDW og egne beregninger.			
<p>Forklaring på afvigelse:</p> <p>De forventede antal modtagere skal ses på baggrund af antallet af modtagere i de første 8 måneder af 2007 og den forventede afgang og tilgang i løbet af resten af 2007. Afvigelsen for så vidt angår antallet af førtidspensioner med 35 pct. refusion tilkendt efter 1/1 2003 skal ses på baggrund af den lave tilvækst i løbet af 2006 og de første 8 måneder af 2007.</p> <p>Det skal bemærkes, at de budgetterede enhedspriser for 2007 er eksklusiv mellemkommunal refusion på i alt 24,2 mill. kr. De realiserede enhedspriser i 2006 og forventede enhedspriser i 2007 er beregnet på funktionsniveau og er dermed inklusiv mellemkommunal refusion.</p>			

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.	
<p>Sociale formål (5.58.72.1) Der forventes et mindreforbrug på 35,6 mill. kr. Der er på enkeltvedelsesområdet sket et fald i udgifterne i 2007. Faldet skal ses på baggrund af faldet i antallet af kontanthjælpsmodtagere. På enkeltvedelsesområdet forventes et mindreforbrug på ca. 52 mill. kr. i forhold til budgetterede udgifter på ca. 140 mill. kr.</p> <p>I modsat retning trækker et forventet merforbrug vedrørende hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste på 13 mill. kr. i forhold til budgetterede udgifter på 85 mill. kr. Merforbruget skyldes en højere gennemsnitlig udbetalt ydelse i forhold til det budgetterede.</p> <p>Endelig forventes merudgifter til forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne og merudgifter for voksne med nedsat funktionsevne på 3,4 mill. kr. Merudgifterne skal ses i forhold til budgetterede udgifter på de to områder på i alt 106,7 mill. kr.</p>	331,7	-35,6	
<p>Sociale formål, refusion (5.58.72.2) Med udgangspunkt i det forventede mindreforbrug på funktionen (5.58.72.1) forventes en mindreindtægt i statsrefusion på 17,8 mill. kr.</p>	-165,9	17,8	
<p>Kontanthjælp (5.58.73.1) Med udgangspunkt i indtægterne i de første 8 måneder af året vedrørende tilbagebetaling af kontanthjælpsydelse, forventes en mindreindtægt på 4,3 mill. kr. De faldende indtægter skal ses i sammenhæng med de faldende udgifter til sociale formål på funktion 5.58.72.</p>	-15,0	4,3	
<p>Kontanthjælp, refusion (5.58.73.2) Som følge af den forventede mindreindtægt på funktionen (5.58.73.1) forventes en mindreudgift i statsrefusion på 3,8 mill. kr.</p>	7,5	-3,8	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Sociale formål, hjælp i særlige tilfælde</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Enkeltudgifter – antal	29.530	42.261	23.615
Enhedspris i 1.000 kr.	1.652	1.661	1.866
Merudgiftsydelse ved forsørgelse ifm. pasning af børn med nedsat funktionsevne – antal	1.671	1.685	1.717
Enhedspris i 1.000 kr.	22.703	23.324	23.184
Merudgifter til voksne med nedsat funktionsevne – antal	825	722	1.161
Enhedspris i 1.000 kr.	14.493	19.386	13.216
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste ifm. pasning af børn med nedsat funktionsevne – antal	442	457	438
Enhedspris i 1.000 kr.	99.186	92.521	111.615

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Kilde: SOFDW og egne beregninger

Forklaring på afvigelse:

Afvigelsen vedrørende antallet af udbetalte enkeltudgifter skyldes et væsentligt fald i antallet af udbetalinger igennem 2007, som der ikke var budgetteret med. I modsat retning har der været et stigende antal modtagere af merudgifter til voksne med nedsat funktionsevne, hvor stigningen i antallet dog modsvares af en lavere enhedspris pr. modtager i forhold til budgettet. Vedrørende hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste er der sket en stigning i de udbetalte ydelser pr. modtager.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.
Boligydelse til pensionister (5.58.76.1) Der forventes en merudgift på funktionen på 8,5 mill. kr. Merudgiften skyldes en højere gennemsnitlig udbetalt ydelse i forhold til det budgetterede.	225,3	8,5
Boligydelse til pensionister, refusion (5.58.76.2) På baggrund af det forventede merforbrug på funktionen (5.58.76.1) forventes en merindtægt i statsrefusion på 3,9 mill. kr. At merindtægterne fra statsrefusionen ikke forventes at blive større, når driftsudgifterne refunderes med 75 pct. skyldes, at der er bogført udgifter på 2,5 mill. kr. til statsrefusion af boligydelse som lån.	-169,0	-3,9
Boligsikring (5.58.77.1) På funktionen forventes mindreudgifter på 16,6 mill. kr. Mindreudgiften skyldes et forventet lavere antal modtagere af boligsikring i forhold til det budgetterede.	324,3	-16,6
Boligsikring, refusion (5.58.77.2) På baggrund af den forventede mindreudgift på funktionen (5.58.77.1) forventes en mindreindtægt i statsrefusion på 8,9 mill. kr.	-162,2	8,9

Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Boligsikring</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Forventede enhedspriser / aktivitetstal
Boligsikring - antal	26.211	28.794	25.808
Enhedspris i 1.000 kr.	5.865	5.959	5.962
Boligydelse – antal	11.059	9.942	9.953
Boligydelse i 1.000 kr.	5.946	5.665	5.873

Kilde: Boligstøttesystemet og SOFDW samt egne beregninger.

Forklaring på afvigelse:

Det forventede fald i antal modtagere af boligsikring skal ses i sammenhæng med de forbedrede økonomiske forhold i kommunen. Den forventede stigning i enhedsprisen for boligydelse skyldes dels en højere gennemsnitlig udbetalt ydelse i forhold til det budgetterede, dels en udgift vedrørende statsrefusionsdelen af boligydelse som lån for 1. halvår 2007.

Socialforvaltningen

Forventet regnskab pr. oktober 2007

Bilag 2

Finansposter

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Renter	1.585	1.585	1.585	0	0	0
Finansposter	4.568	4.568	4.568	0	0	0
Sum	6.153	6.153	6.153	0	0	0

Saldoen på forvaltningens statuskonti primo og ultimo regnskabsåret på hovedfunktionerne vil langt hen ad vejen være lige store, bortset fra langfristet gæld, hvor der betales afdrag på prioriteringsgælden hos de selvejende institutioner.

Hen over måneds/kvartalsskift kan der være store bevægelser som følge af aktivitetsforskydninger. Disse bevægelser udlignes senest i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Der forventes ingen afvigelser på de budgetterede renter og finansposter.